

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取入会金			
正会員受取入会金	320,000	120,000	200,000
賛助会員受取入会金	120,000	140,000	△ 20,000
② 受取会費			
正会員受取会費	5,760,000	5,040,000	720,000
賛助会員受取会費	680,000	520,000	160,000
③ 事業収益			
就職フェア参加費		60,000	△ 60,000
講義受託事業費	204,720		204,720
④ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	400,000	400,000	
さいたま市	400,000	400,000	
⑤ 受取寄付金			
受取寄付金			
⑥ 雑収益			
受取利息	182	68	114
雑収益	500		500
経常収益計	7,485,402	6,280,068	1,205,334
(2) 経常費用			
① 事業費			
予算対策部事業費	14,000	48,274	△ 34,274
調査・研究部事業費			
研修部事業費	4,500	8,500	△ 4,000
食育部事業費	25,572	2,592	22,980
広報部事業費	88,000	95,810	△ 7,810
雇用対策部事業費		13,366	△ 13,366
② 管理費			
給与手当	1,174,500	1,099,141	75,359
福利厚生費	10,372	15,721	△ 5,349
会議費	112,664	48,884	63,780
広報費	1,027,400		1,027,400
旅費交通費		41,385	△ 41,385
通信運搬費	508,529	499,273	9,256
消耗什器備品費	16,445	392,419	△ 375,974
消耗品費	89,532	243,458	△ 153,926
印刷製本費	118,800	123,200	△ 4,400
諸会費			
光熱水費	28,242	28,473	△ 231
賃借料	125,363	148,431	△ 23,068
保険料			
諸謝金	502,288	206,081	296,207
租税公課	10,526	1,050	9,476
研修費			
委託費	650,767	791,977	△ 141,210
保守管理費	253,000	232,100	20,900
渉外費	183,946	168,939	15,007
手数料	23,320	12,110	11,210
事務費			
減価償却費	338,516	325,339	13,177
雑費	37,301	32,060	5,241
経常費用計	5,343,583	4,578,583	799,274
当期経常増減額	2,141,819	1,701,485	406,060

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 雑収入			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
① 雑損失			
経常外費用計		112,200	△ 112,200
当期経常外増減額		△ 112,200	112,200
当期一般正味財産増減額	2,141,819	1,589,285	552,534
一般正味財産期首残高	11,081,000	9,491,715	1,589,285
一般正味財産期末残高	13,222,819	11,081,000	2,141,819
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	400,000	400,000	
② 受取寄付金等			
受取民間寄付金			
③ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	400,000	400,000	
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
III 正味財産期末残高	13,222,819	11,081,000	2,141,819

一般社団法人さいたま市市立保育園協会

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	事業会計					内部取引消去	合計
	予算対策部	調査・研究部	研修部	食育部	広報部		
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
① 受取入金							
正会員受取入金							320,000
賛助会員受取入金							120,000
② 受取会費							5,760,000
正会員受取会費							680,000
賛助会員受取会費							5,080,000
③ 事業収益							204,720
就職フェア参加費							204,720
講義受託事業費							
④ 受取補助金							400,000
受取地方公共団体補助金							400,000
さいたま市							
⑤ 受取寄付金							182
受取寄付金							182
⑥ 雑収益							500
受取利息							182
雑収益							500
⑦ 他会計からの繰入額							
一般会計からの繰入額							
事業会計からの繰入額							
経常収益計	14,000				88,000		7,485,402
(2) 経常費用							
① 事業費							
会議費							14,000
通信運搬費							
消耗品費							88,000
印刷製本費							
諸会費							
諸謝金							
研修費		4,500					29,358
渉外費							714
② 管理費							
給与手当							1,174,500
福利厚生費							10,372
会議費							112,664
広報費							1,027,400
旅費交通費							508,529
通信運搬費							16,445
消耗什器備品費							89,532
消耗品費							118,800
印刷製本費							28,242
諸会費							125,363
光熱水費							
賃借料							

正味財産増減計算書内訳表
令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	事業会計					小計	法人(一般)会計	内部取引消去	合計
	予算対策部	調査・研究部	研修部	食育部	広報部				
保険料							502,288		502,288
諸謝金							10,526		10,526
相税公課									
研修費							650,767		650,767
委託費							253,000		253,000
保守管理費							183,946		183,946
渉外費							23,320		23,320
手数料									
事務費							338,516		338,516
減価償却費							37,301		37,301
雑費									
③ 他会計への繰出額									
一般会計への繰出額									
事業会計への繰出額	14,000		4,500	25,572	88,000	132,072	5,211,511		5,343,583
経常費用計	△ 14,000		△ 4,500	△ 25,572	△ 88,000	△ 132,072	2,273,891		2,141,819
当期経常増減額									
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
① 雑収入									
経常外収益計									
(2) 経常外費用									
① 固定資産除却損									
② 固定資産除却損									
② 徴収不能額									
② 徴収不能額									
① 雑損失									
経常外費用計									
当期経常外増減額									
他会計振替額									
当期一般正味財産増減額	△ 14,000		△ 4,500	△ 25,572	△ 88,000	△ 132,072	2,273,891		2,141,819
一般正味財産期首残高							11,081,000		11,081,000
一般正味財産期末残高	△ 14,000		△ 4,500	△ 25,572	△ 88,000	△ 132,072	13,354,891		13,222,819
II 指定正味財産増減の部									
① 受取補助金等									
受取地方公共団体補助金									
受取民間補助金									
受取寄付金等									
② 受取民間寄付金									
受取民間寄付金の振替額									
③ 一般正味財産への振替額									
一般正味財産への振替額									
当期指定正味財産増減額							400,000		400,000
指定正味財産期首残高									
指定正味財産期末残高									
III 正味財産期末残高	△ 14,000		△ 4,500	△ 25,572	△ 88,000	△ 132,072	13,354,891		13,222,819

貸借対照表

令和4年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	13,454,206	10,271,158	3,183,048
未収会費			
未収金	400,000	400,000	
立替金	4,830	3,170	1,660
流動資産合計	13,859,036	10,674,328	3,184,708
2 固定資産			
基本財産			
基本財産合計			
その他の固定資産			
什器備品	446,763	658,779	△ 212,016
その他の固定資産合計	446,763	658,779	△ 212,016
固定資産合計	446,763	658,779	△ 212,016
資産合計	14,305,799	11,333,107	2,972,692
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	219,760	209,833	9,927
前受金	5,780		5,780
前受会費	40,000	40,000	
預り金	1,440	2,274	△ 834
流動負債合計	266,980	252,107	14,873
2 固定負債			
長期未払金	816,000		816,000
固定負債合計	816,000		816,000
負債合計	1,082,980	252,107	830,873
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	13,222,819	11,081,000	2,141,819
正味財産合計	13,222,819	11,081,000	2,141,819
負債及び正味財産合計	14,305,799	11,333,107	2,972,692

一般社団法人さいたま市市立保育園協会

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について

法人税法に基づく定額法により実施しております。

(2) 消費税等の会計処理

税込み処理を実施しております。

(3) 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什 器 備 品	1,676,948	1,230,185	446,763
合 計	1,676,948	1,230,185	446,763

(4) 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

補助金等の名称	交 付 者	前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補 助 金						
地方公共団体補助金	さいたま市		400,000	400,000		一般正味財産（年度内精算）
合 計			400,000	400,000		

(5) 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	400,000
経常外収益への振替額	
合 計	400,000

財 産 目 録

令和4年3月31日 現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
現金（現金手許有高）	317,029	
現 金	197,928	
小口現金	119,101	
普通預金		
（埼玉りそな銀行さいたま営業部）	8,137,092	
定期預金		
（埼玉りそな銀行さいたま営業部）	5,000,085	13,454,206
未収金		
（さいたま市）		400,000
立替金		
（浦和税務署）		3,830
（さいたま市役所）		1,000
流動資産合計		13,859,036
2 固定資産		
什器備品		
（パソコン・コピー他）		446,763
固定資産合計		446,763
資 産 合 計		14,305,799
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
（㈱財務工房他11件）		219,760
前受金		
（埼玉福祉保育医療専門学校）		5,780
前受会費		
（賛助会員会費1社）		40,000
預り金		
（源泉所得税）		1,440
流動負債合計		266,980
2 固定負債		
長期未払金		
（㈱クレディセゾン）		816,000
固定負債合計		816,000
負 債 合 計		1,082,980
正 味 財 産		13,222,819

一般社団法人さいたま市市立保育園協会